

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ ESTEM TEHNIKAKAUBAD

registrikood: 10322680

tänava/talu nimi, Kesk tn 3

maja ja korteri number:

linn: Jõgeva linn

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48305

telefon: +372 7762081

faks: +372 7762081

e-posti aadress: estem@estem.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 15 Tulumaks	10
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Estem Tehnikakaubad on loodud 1992.a juunis. Põhitegevusalaks on jaekaubandus:

- metsatehnika müük
- aiatehnika müük
- jalgrataste müük
- jalgrataste tarvikute müük
- tööriiete müük
- õhksoojuspumpade müük ja paigaldus.

Töötajate arv oli aasta lõpu seisuga 9, tööjõukulud 2021.aastal olid 163 338eurot.

Osaühingu 2021.a müügitulu oli 1 425 840 eurot ja kasum 106 256 eurot.

2022.aastal planeerib osaühing käivet 1 200 000 Euron

Estem Tehnikakaubad OÜ juhatuse on ühe liikmeline.

Juhatusel liikmetasusid makstud ei ole.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev.

Ettevõtte peamised finantssuhtarvud:

20212020

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=

käibevara/lühiajalised kohustused

21.29

22,74

Puhasrentaabilus (%)=puhaskasum/müügitulu*100

7,45

6,1

ROA (%)=puhaskasum/vara kokku *100

12.2

9.5

ROE (%)=puhaskasum/omakapital kokku *100

11.1

8.9

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	496 478	493 920	
Nõuded ja ettemaksed	19 224	40 631	2
Varud	357 295	308 195	4
Kokku käibevarad	872 997	842 746	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	8 000	15 000	2
Materiaalsed põhivarad	119 073	82 122	
Kokku põhivarad	127 073	97 122	
Kokku varad	1 000 070	939 868	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	41 001	37 055	6
Kokku lühiajalised kohustised	41 001	37 055	
Kokku kohustised	41 001	37 055	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	21 090	21 090	9
Kohustuslik reservkapital	2 557	2 557	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	829 166	799 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 256	79 916	
Kokku omakapital	959 069	902 813	
Kokku kohustised ja omakapital	1 000 070	939 868	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 425 840	1 309 872
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 077 528	-962 046
Mitmesugused tegevuskulud	-51 594	-54 420
Tööjõukulud	-163 338	-183 838
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 562	-18 159
Muud ärikulud	-889	-955
Ärikasum (kahjum)	117 929	90 454
Muud finantstulud ja -kulud	343	1 388
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	118 272	91 842
Tulumaks	-12 016	-11 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 256	79 916

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estem Tehnikakaubad 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Maa maksumust ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse isikuid, kellel on oluline kontroll või mõju teise osapoolte äriolukorrale: tegevjuhtkond, tegevjuhtkonna lähedased pereliikmed ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 093	19 093	0
Ostjatelt laekumata arved	19 093	19 093	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	0
Laenunõuded	8 000	0	8 000
Ettemaksed	131	131	0
Tulevaste perioodide kulud	131	131	0
tarnijate ettemaksed	0	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 224	19 224	8 000

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 564	40 564	0
Ostjatelt laekumata arved	40 564	40 564	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	0
Laenunõuded	15 000	0	15 000
Muud nõuded		0	
Ettemaksed	62	62	0
Tulevaste perioodide kulud	62	62	0
tarnijate ettemaksed	5	5	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 631	40 631	15 000

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	19 093	40 569
Kokku nõuded ostjate vastu	19 093	40 569

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	357 295	308 195
Kokku varud	357 295	308 195

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	188	
Käibemaks	1 262	8 824
Üksikisiku tulumaks	2 004	2 043
Sotsiaalmaks	3 861	3 920
Kohustuslik kogumispension	158	228
Töötuskindlustusmaksed	273	273
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 746	15 288

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 618	27 618
Võlad töövõtjatele	5 620	5 620
Maksuvõlad	7 746	7 746
ostjate ettemaksed	17	17
Kokku võlad ja ettemaksed	41 001	41 001
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 448	13 448
Võlad töövõtjatele	7 784	7 784
Maksuvõlad	15 288	15 288
ostjate ettemaksed	535	535
Kokku võlad ja ettemaksed	37 055	37 055

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Puhkusetasude kohustis	5 620	7 784
Kokku võlad töövõtjatele	5 620	7 784

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	748 338	703 333
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	187 085	175 833
Kokku tingimuslikud kohustised	935 423	879 166

Lisa 9 Osakapital (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	21 090	21 090
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 406 804	1 291 124
Soome	19 036	18 748
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 425 840	1 309 872
Kokku müügitulu	1 425 840	1 309 872
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	1 365 382	1 256 357
Remonditeenused	60 458	53 515
Kokku müügitulu	1 425 840	1 309 872

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 077 528	962 046
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 077 528	962 046

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	8 155	9 787
Elektrienergia	4 192	4 499
Soojusenergia	2 072	1 723
Kütus	1 891	3 565
Mitmesugused bürookulud	7 289	2 839
Lähetuskulud	600	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	292	2 069
reklaamikulud	3 349	2 744
Muud	31 909	36 981
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 594	54 420

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	121 562	136 464
Sotsiaalmaksud	41 776	47 374
Kokku tööjõukulud	163 338	183 838
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Muu finantstulu	225	144
Makstud intresse	-8	0
Saadud intressid	126	1 244
Kokku muud finantstulud ja -kulud	343	1 388

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	50 000	12 016	50 000	11 926
Eesti	50 000	12 016	50 000	11 926
Kokku	50 000	12 016	50 000	11 926

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	14 500	17 460

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2022

OÜ ESTEM TEHNIKAKAUBAD (registrikood: 10322680) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR-JOHANNES KÕIV	Juhatuse liige	27.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	829 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 256
Kokku	935 422
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	885 422
Kokku	935 422

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	829 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 256
Kokku	935 422

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47521	1425840	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Üllar-Johannes Kõiv	35708312746		21090 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7762081
Faks	+372 7762081
E-posti aadress	estem@estem.ee